

**ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

cifras en pesos

Al 31 de Mayo de 2022

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<b>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</b>	<b>Vigencia 202205</b>	<b>Vigencia 202105</b>	<b>Variación (+/-)</b>
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$69,129,660.00	\$107,366,171.00	(\$38,236,511.00)
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$69,129,660.00</b>	<b>\$107,366,171.00</b>	<b>(\$38,236,511.00)</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedades Planta y Equipo	\$13,589,800.00	\$0.00	\$13,589,800.00
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$13,589,800.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$13,589,800.00</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$82,719,460.00</b>	<b>\$107,366,171.00</b>	<b>(\$24,646,711.00)</b>
	<b>\$82,719,460.00</b>	<b>\$107,366,171.00</b>	<b>(\$24,646,711.00)</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	\$1,684,700.00	\$2,152,600.00	(\$467,900.00)
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$1,684,700.00</b>	<b>\$2,152,600.00</b>	<b>(\$467,900.00)</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$1,684,700.00</b>	<b>\$2,152,600.00</b>	<b>(\$467,900.00)</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	\$24,591,947.00	\$24,591,947.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$36,633,639.00	\$49,670,107.00	(\$13,036,468.00)
Resultado de ejercicios anteriores	\$19,809,174.00	\$30,951,517.00	(\$11,142,343.00)
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$81,034,760.00</b>	<b>\$105,213,571.00</b>	<b>(\$24,178,811.00)</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$81,034,760.00</b>	<b>\$105,213,571.00</b>	<b>(\$24,178,811.00)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$82,719,460.00</b>	<b>\$107,366,171.00</b>	<b>(\$24,646,711.00)</b>

MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO

RECTOR

C.C. 43602916.0

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

C.C. 32257302.0

**ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN**

cifras en pesos

Al 31 de Mayo de 2022

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202205	Vigencia 202105	Variación (+/-)
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$51,151,418.00	\$68,815,705.00	(\$17,664,287.00)
Retribuciones	\$53,480.00	\$122,300.00	(\$68,820.00)
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$51,204,898.00</b>	<b>\$68,938,005.00</b>	<b>(\$17,733,107.00)</b>
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$185,713.00	\$114,123.00	\$71,590.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$1,800,000.00	\$0.00	\$1,800,000.00
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$1,985,713.00</b>	<b>\$114,123.00</b>	<b>\$1,871,590.00</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$53,190,611.00</b>	<b>\$69,052,128.00</b>	<b>(\$15,861,517.00)</b>
<b>GASTOS</b>			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$9,996,716.00	\$9,617,876.00	\$378,840.00
<b>Total Gasto Público Social:</b>	<b>\$9,996,716.00</b>	<b>\$9,617,876.00</b>	<b>\$378,840.00</b>
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$0.00	\$3,900,000.00	(\$3,900,000.00)
<b>Total Transferencias y subvenciones:</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$3,900,000.00</b>	<b>(\$3,900,000.00)</b>
Administración y operación			
De administración y Operación	\$6,560,256.00	\$5,864,145.00	\$696,111.00
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$6,560,256.00</b>	<b>\$5,864,145.00</b>	<b>\$696,111.00</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$16,556,972.00</b>	<b>\$19,382,021.00</b>	<b>(\$2,825,049.00)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$36,633,639.00</b>	<b>\$49,670,107.00</b>	<b>(\$13,036,468.00)</b>

MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO

RECTOR

C.C. 43602916.0

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

C.C. 32257302.0

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

cifras en pesos

Al 31 de Mayo de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

**Vigencia 2022**

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	24,591,947	0	0	24,591,947
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	36,633,639	0	36,633,639
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(11,142,343)	(11,142,343)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	30,951,517	30,951,517
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>24,591,947</b>	<b>36,633,639</b>	<b>19,809,174</b>	<b>81,034,760</b>

**Vigencia 2021**

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	24,591,947	0	0	24,591,947
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	49,670,107	0	49,670,107
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	30,951,517	30,951,517
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>24,591,947</b>	<b>49,670,107</b>	<b>30,951,517</b>	<b>105,213,571</b>

Variación Del Patrimonio: (\$24,178,811.00)



MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO

RECTOR



NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

## Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

Recaudos por	
<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>51,151,418</b>
Para proyectos de inversión	
Para programas de educación	0
SGP Gratuidad	51,151,418
Donaciones	
<b>Otros ingresos</b>	<b>2,039,193</b>
Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	730
Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	184,983
Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
Arrendamientos Tienda escolar	1,800,000
Sobrantes	0
Recuperaciones	0
Aprovechamientos	0
Indemnizaciones	0
Expedición de certificados	53,480
Programas de educación adultos CLEI	0
Programas de educación complementaria de la Escuela Normal Superior	0
Piscina	0
Aproximaciones pago de impuestos	0
Otros ingresos de otras Actividades	0
Reversión de las pérdidas por deterioro - cuentas por cobrar	0
Reintegro Gravamen a los movimientos Financieros (4X1000) o descuentos	0
Pagos otros deudores	0
<b>Ingresos Recursos a favor de terceros</b>	<b>0</b>
Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	0
Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

Pagos	
<b>A proveedores por el suministro de bienes y servicios</b>	<b>8,034,716</b>
<b>Bienes y Servicios</b>	<b>3,584,716</b>
Servicios Públicos	0
Arrendamiento Operativo	0
Honorarios	4,450,000
Servicios	0
Aproximaciones pago de impuestos	0
Comisiones bancarias	0
<b>Otros pagos</b>	<b>1,592,000</b>
Retención en la fuente y Retenciones de Iva	831,000
Contribución Especial	761,000
<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación</b>	<b>43,563,895</b>

## Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

Recaudos por	
Venta otros activos	0

Pagos	
Adquisición de propiedades, planta y equipo	13,589,800
Maquinaria y Equipo	0
Muebles y enseres y Equipo de oficina	0
Equipo de Comunicación y computación	13,589,800
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
Otros bienes muebles en bodega	0
<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión</b>	<b>-13,589,800</b>

Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación	
Recaudos por (no aplica)	0
Pagos (no aplica)	0
<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>

Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente	
	<b>29,974,095</b>

Efectivo y equivalente al inicio del periodo	39,155,565
Efectivo y equivalente al final del periodo	69,129,660
<b>Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)</b>	<b>-29,974,095</b>

Diferencia debe dar \$0 (deben ser equivalentes (Aumento-Disminución del efectivo y equivalente con el resultado del efectivo y equivalente (al inicio del periodo menos el final del periodo))	0
---	---

MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO  
Rectora

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ  
CONTADORA PUBLICA



**SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DE MEDELLÍN**  
**INSTITUCIÓN EDUCATIVA SANTOS ÁNGELES CUSTODIOS**  
**Resolución de Aprobación 16310 de noviembre 27 de 2002**  
**DANE: 105001010367 Nit. 811021783**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

**NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ** en calidad de Contadora Pública, identificada con cédula de ciudadanía número **32.257.302** y tarjeta profesional N° **121527-T** certifico que:

Los estados financieros:

Estado de situación financiera

Estado de la Actividad Económica, Financiera y Social

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de flujo de efectivo

Correspondientes al mes de mayo con corte a 31 de mayo de 2022 de la Institución Educativa SANTOS ANGELES CUSTODIOS, reflejan en forma fidedigna la veracidad y legalidad de los hechos económicos del Fondo de Servicios Educativos.

Los saldos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad que reposan en la Institución, se encuentran soportados en documentos fuente y auxiliares que conforman la totalidad de los datos, para integrar la información presupuestal y contable.

La contabilidad se elaboró conforme al marco normativo de las entidades de gobierno.

Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada, refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad.

Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos.

sido reconocidos en dichos estados contables.

La anterior certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la ley 43 de 1990,

Se expide en Medellín a los ocho (08) días del mes de junio de 2022

Esta certificación se acompaña de copia de la tarjeta profesional del contador (copia por ambas caras) y los estados financieros.

**NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ**  
**CONTADORA PÚBLICA**  
**T.P. 121527-T**

**MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO**  
**RECTORA**